

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

**o audite účtovnej závierky za rok končiaci 31.12.2017
spoločnosti OFZ, a.s.**

**/akcionárom spoločnosti, dozornej rade a štatutárnemu
orgánu /**

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky zostavenej dňa 23. 8. 2018 spoločnosti

OFZ, a.s.
IČO: 36 389 030
(„Spoločnosť“),

ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2017, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka zostavená dňa 23. 8. 2018 poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2017 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných auditorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie

predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora¹ za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybníť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

¹Pod pojmom „audítora“ sa rozumie „štatutárny audítora“ alebo „audítorská spoločnosť“ definovaní v §2, ods.2 a 3 zákona o štatutárnom audite.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, posúdime, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2017 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

Piešťany, 28. septembra 2018



ALFA AUDIT, s.r.o.
auditorská spoločnosť číslo licence 93
Ing. Jarmila Bókorová
Zodpovedný audítor, číslo licence 175

Príloha :
Účtovná závierka zostavená k 31.12.2017

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 7

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 1 3 1 4 7 6 IČO 3 6 3 8 9 0 3 0 SK NACE 2 4 . 1 0 . 0	Účtovná závierka X riadna mimoriadna priebežná	Účtovná jednotka malá X veľká (vyznačí sa x)	Mesiac Rok Za obdobie od 1 2 0 1 7 do 1 2 2 0 1 7 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 6 do 1 2 2 0 1 6
---	---	---	--

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)X Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

OF Z , a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Š I R O K Á

Číslo

3 8 1

PSČ

Obec

0 2 7 4 1 O R A V S K Ý P O D Z Á M O K

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O K R E S N Ý S Ú D Ž I L I N A

O D D I E L : S A , V L O Ž K A Č Í S L O : 1 0 2 2 8 / L

Telefónne číslo

Faxové číslo

0 4 3 / 5 8 0 4 2 3 4

E-mailová adresa

V L A D I M I R . C A J K A @ O F Z . S K

Zostavená dňa:

2 3 . 0 8 . 2 0 1 8

Schválená dňa:

. 2 0

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky
alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo
podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	
				Korekcia - časť 2	Netto 3	
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01		1 4 9 2 2 1 8 3 1	1 2 0 2 5 4 2 1 3	
				2 8 9 6 7 6 1 8	9 5 3 1 7 4 7 8	
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02		4 8 6 7 2 1 7 1	2 2 8 8 6 4 4 5	
				2 5 7 8 5 7 2 6	2 0 5 8 3 2 2 0	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03		6 7 4 8 3 0	1 9 6 6 8 9	
				4 7 8 1 4 1	1 0 1 8 7 9 8	
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05		4 7 9 4 4 1	1 9 6 6 8 9	
				2 8 2 7 5 2	8 6 6 9 7	
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06		6 2 3 0 2		
				6 2 3 0 2	2 1 0 1	
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08		1 3 3 0 8 7		
				1 3 3 0 8 7		
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09				
					9 3 0 0 0 0	
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11		4 7 9 5 8 8 6 3	2 2 6 5 9 2 4 5	
				2 5 2 9 9 6 1 8	1 9 5 3 8 6 6 4	
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12		7 5 2 7 9 5	7 5 2 7 9 5	
					7 5 2 7 9 5	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13		1 6 2 0 9 0 3 1	8 5 4 4 5 1 8	
				7 6 6 4 5 1 3	7 5 4 5 1 7 1	
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14		2 8 9 8 8 9 9 2	1 1 4 2 6 5 4 1	
				1 7 5 6 2 4 5 1	3 3 7 2 5 1 5	



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	1 6 9 1 6 7 7 2 6 5 4	9 6 5 1 3	9 6 5 1 4
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	1 2 7 4 4 0 2	1 2 7 4 4 0 2 7 6 6 9 9 6 9	
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	5 6 4 4 7 6	5 6 4 4 7 6 1 0 1 7 0 0	
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	3 8 4 7 8 7 9 6 7	3 0 5 1 1	2 5 7 5 8
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	3 0 4 8 5	3 0 4 8 5 2 5 7 5 8	
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23	7 3 0 3 7 3 0 3		
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24	6 6 4 6 6 4		
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31	2 6	2 6	
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	1 0 0 4 2 0 8 2 3	9 7 2 3 8 9 3 1	
			3 1 8 1 8 9 2	7 4 6 9 1 1 4 2	
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	2 6 4 2 6 5 2 8	2 6 4 2 6 5 2 8	
				2 1 4 2 6 0 8 7	
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	1 2 9 0 9 3 8 0	1 2 9 0 9 3 8 0	
				1 1 6 0 6 7 7 8	
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	4 4 4 9 2 7	4 4 4 9 2 7	
				5 7 5 4 2 5	
3.	Výrobky (123) - /194/	37	9 5 4 0 3 3 9	9 5 4 0 3 3 9	
				7 4 0 1 3 7 7	
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	1 3 0 0 2 4 8	1 3 0 0 2 4 8	
				1 1 7 8 2 4 9	
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40	2 2 3 1 6 3 4	2 2 3 1 6 3 4	
				6 6 4 2 5 8	
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	3 3 4 6 0 1 1	3 3 4 6 0 1 1	
				2 1 3 5 7 2 5	
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	6 1 5 6 0 0	6 1 5 6 0 0	
				6 6 3 1 0 0	



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43	6 1 5 6 0 0	6 1 5 6 0 0	6 6 3 1 0 0
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			5 7 7 1
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	2 7 3 0 4 1 1	2 7 3 0 4 1 1	1 4 6 6 8 5 4
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	5 9 7 7 0 7 4 8	5 6 5 8 8 8 5 6	4 9 2 9 8 5 1 2
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	2 8 5 4 7 4 5 2	2 6 5 7 7 4 8 8	1 8 8 5 9 1 2 7
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	1 3 0 8 0 2 8	1 2 6 9 4 7 7	6 7 2 3 9 0
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56	3 8 5 5 1		



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2		
			Brutto - časť 1	Netto	Netto 3	
			Korekcia - časť 2			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	2 7 2 3 9 4 2 4	2 5 3 0 8 0 1 1		
			1 9 3 1 4 1 3		1 8 1 8 6 7 3 7	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	1 5 6 4 0 6 1 6	1 4 4 2 9 6 6 8		
			1 2 1 0 9 4 8		1 3 1 5 4 9 9 6	
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61	7 0 2 6	7 0 2 6		
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62				
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	3 7 3 3 4 7 9	3 7 3 3 4 7 9		
					4 0 6 4 3 1 5	
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64				
					8 2 5 1 8	
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	1 1 8 4 2 1 7 5	1 1 8 4 1 1 9 5		
			9 8 0		1 3 1 3 7 5 5 6	
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66	1 3 3 1 3 9 5	1 3 3 1 3 9 5		
					1 4 6 9 2 7 3	
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67				
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68	1 3 3 1 3 9 5	1 3 3 1 3 9 5		
					1 4 6 9 2 7 3	
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69				
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70				



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	9 5 4 6 1 4 1	9 5 4 6 1 4 1	
					3 6 1 5 4 5
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	1 1 7 4 0 8	1 1 7 4 0 8	
					9 6 2 3 6
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	9 4 2 8 7 3 3	9 4 2 8 7 3 3	
					2 6 5 3 0 9
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	1 2 8 8 3 7	1 2 8 8 3 7	
					4 3 1 1 6
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	2 6 3 1	2 6 3 1	
					6 5 7 0
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	3 5 3 6 7	3 5 3 6 7	
					2 8 3 3 6
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	9 0 8 3 9	9 0 8 3 9	
					8 2 1 0

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	1 2 0 2 5 4 2 1 3	9 5 3 1 7 4 7 8
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	4 8 6 5 4 9 5 1	3 4 4 3 9 4 2 4
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	3 3 4 0 0 0 0 0	3 3 4 0 0 0 0 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	3 3 4 0 0 0 0 0	3 3 4 0 0 0 0 0
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	6 0 7 9 0 9	5 4 0 4 5 7
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	6 0 7 9 0 9	5 4 0 4 5 7
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93	- 2 1 3 2 4 6	- 1 7 5 5 4 8
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94	- 2 1 3 2 4 6	- 1 7 5 5 4 8
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	6 0 7 0 6 4	
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	6 0 7 0 6 4	
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	1 4 2 5 3 2 2 4	6 7 4 5 1 5
B.	Závazky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	7 1 4 5 9 8 7 6	6 0 8 5 1 4 2 9
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	8 3 9 4 7 0	4 9 3 9 3 9
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Závazky z obchodného styku v rámci podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Závazky zo sociálneho fondu (472)	114	1 7 2 3 8	6 7 9 7
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	8 2 2 2 3 2	4 8 7 1 4 2
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	9 7 5 0 0 0 0	7 7 1 8 5 0 0
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	9 7 5 0 0 0 0	7 7 1 8 5 0 0
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	2 2 5 0 0 0 0	3 3 7 5 0 0 0
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	5 0 1 2 4 5 7 6	4 0 0 1 8 0 2 5
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	1 0 2 9 9 5 0 1	9 0 5 7 9 5 7
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	1 4 4 0 0	7 0 3 9 8 5
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	1 0 2 8 5 1 0 1	8 3 5 3 9 7 2
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	6 0 0 7 5 0 6	1 3 5 6 7 8 7
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	2 7 6 3 4 6 4 7	2 8 6 3 4 6 4 6
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	4 1 7 0 8 0	3 7 5 7 5 5
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	2 8 7 4 8 7	2 6 1 3 9 4
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	5 0 5 8 6 7 5	6 4 7 2 9
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134	1 5 6 2 1	5 5 7 1 9
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	4 0 4 0 5 9	2 1 1 0 3 8
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	7 3 7 0 8 3 0	3 0 9 9 2 0 7
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	1 5 7 1 3 0 1	1 5 0 0 6 0 9
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	5 7 9 9 5 2 9	1 5 9 8 5 9 8
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	1 1 2 5 0 0 0	6 1 4 6 7 5 8
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	1 3 9 3 8 6	2 6 6 2 5
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	4 0 1 9 4	2 5 0 0 1
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	9 9 1 9 2	1 6 2 4



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	1 6 9 1 3 4 8 9 8	1 0 4 5 8 1 1 5 0
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	1 7 5 9 9 1 7 0 7	1 0 8 1 1 2 1 8 0
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	1 3 5 6 7 3 8 5	8 4 1 4 8 2 1
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	1 4 2 4 1 8 9 9 3	8 4 5 5 4 6 2 0
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	1 2 6 4 2 2 7 7	1 0 8 5 5 9 9 7
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	2 0 0 8 4 6 3	- 2 2 1 5 4 6 8
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	1 1 7 3 2 2 2	1 0 6 8 1 1 8
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	1 4 4 2 3 1 8	1 9 9 1 7 8 8
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	2 7 3 9 0 4 9	3 4 4 2 3 0 4
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	1 5 6 8 7 3 0 2 6	1 0 7 6 8 6 7 9 8
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	1 3 1 4 0 8 2 1	8 3 3 3 9 8 9
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	1 1 0 7 0 2 1 6 9	7 8 7 9 0 2 1 7
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	1 8 0 5 3 3 5 5	7 1 6 6 7 9 7
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	1 0 3 6 3 1 0 1	8 9 9 8 9 2 9
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	7 3 1 6 0 0 5	6 3 5 9 3 0 5
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	2 6 6 3 1 3 3	2 2 7 2 4 3 2
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	3 8 3 9 6 3	3 6 7 1 9 2
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	2 7 6 8 7 8	2 8 3 4 4 3
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	2 0 6 8 8 8 8	1 4 5 3 2 9 7
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	2 0 6 9 7 4 0	1 4 5 3 3 2 9
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23	- 8 5 2	- 3 2
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	8 3 8 4 9 4	1 1 2 1 4 0 3
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	- 4 8 8 9 2 8	- 4 9 9 9 8 8
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	1 9 1 8 2 4 8	2 0 3 8 7 1 1
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	1 9 1 1 8 6 8 1	4 2 5 3 8 2



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	2 9 9 1 3 9 9 5	8 3 8 7 0 8 5
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	1 0 2 6 9 8 4	1 6 8 5 8 7 8
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	5 0 6 2 4 3	7 5 5 7 1 2
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	3 4 2 9 8 4	4 1 8 6 1 6
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	1 6 3 2 5 9	3 3 7 0 9 6
XII.	Kurzové zisky (663)	42	1 5 0 2 5 6	5 2 2 5 1 4
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43	3 7 0 4 8 5	4 0 7 0 4 1
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		6 1 1
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	2 0 8 8 8 0 0	9 1 4 9 3 2
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	2 0 6 4 1 0	6 4 8 4 0 3
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	1 1 7 7 0 0	5 9 9 6 0 0
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	8 8 7 1 0	4 8 8 0 3
O.	Kurzové straty (563)	52	7 7 0 1 9 5	5 5 6 5 3
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53	9 9 3 1 0 0	1 3 7 5 3 5
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	1 1 9 0 9 5	7 3 3 4 1



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 1 0 6 1 8 1 6	7 7 0 9 4 6
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	1 8 0 5 6 8 6 5	1 1 9 6 3 2 8
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	3 8 0 3 6 4 1	5 2 1 8 1 3
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	5 0 6 7 1 9 8	3 0 1 0
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 1 2 6 3 5 5 7	5 1 8 8 0 3
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	1 4 2 5 3 2 2 4	6 7 4 5 1 5

Poznámky k 31.12. 2017 (v celých EUR)

Poznámky sú zostavené podľa Opatrenia MF SR č. MF/23377/2014-74 v znení opatrenia MF SR č. MF/19926/2015-74.

Použité skratky:	UJ	Účtovná jednotka	DNM	Dlhodobý nehmotný majetok
	ZI	Základné imanie	DHM	Dlhodobý hmotný majetok
	VI	Vlastné imanie	DFM	Dlhodobý finančný majetok
	OR	Obchodný register	KFM	Krátkodobý finančný majetok
	UZ	Účtovná závierka	UO	Účtovné obdobie
	HV	Hospodársky výsledok		

Čl. I Všeobecné informácie

I. 1. Obchodné meno a sídlo UJ, dátum jej založenia a dátum jej vzniku

Obchodné meno	OFZ, a. s.
Ulica a číslo	Široká 381
PSČ/Obec	027 41 Oravský Podzámok
IČO	36389030
Dátum založenia	4.11.1999
Dátum vzniku	1.12.1999
Zápis v OR	Okresný súd Žilina, Oddiel SA, Vložka č. 10228/L

I. 2.a. Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

- výroba a odbyt ferozliatin, výrobkov z ferozliatin a tavených materiálov,
- výroba tepla, rozvod tepla, rozvod elektriny,
- nákup a predaj tovaru – veľkoobchod a maloobchod,
- opravy, revízie a skúšky strojárenských, elektroinštalačných, zdvíhacích zariadení,
- cestná doprava, oprava motorových vozidiel, ostatné služby v doprave,
- prenájom nehnuteľností vrátane bytového hospodárstva,
- poradenské služby (hardware, software), autorizované spracovanie dát, vedenie účtovníctva,
- závodné stravovanie, oddychová, kultúrna a spoločenská činnosť

I. 2.b. Je UJ neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej UJ? NIE

I. 3. Schválenie bezprostredne predchádzajúcej účtovnej závierky

Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2016 bola schválená valným zhromaždením dňa 28.12.2017.

I. 4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: Riadna účtovná závierka

I. 5. Údaje o skupine:

I. 5.a. UJ je dcérskou spoločnosťou Oravskej hutníckej spoločnosti, a.s. so sídlom Široká 381, 027 41 Oravský Podzámok, IČO: 363 94963

1. 5. b. Konsolidovanú účtovnú závierku za celú skupinu zostavuje materská účtovná jednotka

I. 5.c. Adresa kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovanej účtovnej závierky uvedenej v bode 5. a.: Oravskej hutníckej spoločnosti, a.s. so sídlom Široká 381, 027 41 Oravský Podzámok

I. 5.d. UJ jednotka má 2 dcérske ÚJ, ESI s.r.o., a OFZ Novokuzneck, ktorých konsolidácia by významne neovplyvnila úsudok o jej finančnej situácii, nákladoch a výnosoch a výsledok hospodárenia za konsolidovaný celok, preto konsolidovanú účtovnú závierku za rok 2017 nezostavuje.

I. 5. až I. 6. Počet zamestnancov

Názov Položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	505	476
Stav zamestnancov ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	498	489
Počet vedúcich zamestnancov	28	28

Čl. II. Informácie o prijatých postupoch

- II. 1. Bude účtovná jednotka nepretržite pokračovať vo svojej činnosti?** **Áno**
- II. 2. Zmeny účt. zásad a zmeny účtovných metód s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvom na hodnotu majetku, záväzkov, VI a výsledku hospodárenia** Žiadne zmeny
- II. 3. Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe:** žiadne transakcie
- II. 4. Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov:**
- II. 4. a.1. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou** Oceňoval ? **Áno**
Obstarávacou cenou Súčasti obstarávacej ceny: - cena obstarania
- náklady súvisiace s obstaraním
- II. 4. a.2. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou** Oceňoval ? **Nie**
- II. 4. a.3. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom** Oceňoval ? **Nie**
- II. 4. a.4. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou** Oceňoval ? **Áno**
Obstarávacou cenou Súčasti obstarávacej ceny: - cena obstarania
- náklady súvisiace s obstaraním
- II. 4. a.5. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou** Oceňoval ? **Áno**
Vlastnými nákladmi Súčasti zahrňované do vlast.nákladov: - priame náklady
- nepriame náklady (výrobná réžia)
- II. 4. a.6. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom** Oceňoval ? **Nie**
- II. 4. a.7. Dlhodobý finančný majetok** Oceňoval ? **Áno**
Obstarávacou cenou Súčasti obstarávacej ceny: - cena obstarania
- náklady súvisiace s obstaraním
Ku dňu zostavenia účtovnej závierky metódou vlastného imania.
- II. 4. a.8. Zásoby obstarania kúpou** Oceňoval ? **Áno**
o zásobách účtoval spôsobom: **A**
nakupované zásoby boli na sklade oceňované:
Obstarávacou cenou Súčasti obstar. ceny: - cena obstarania
- náklady súvisiace s obstaraním
- II. 4. a.9. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou**
- II. 4. a.9.1. Materiál** Oceňoval ? **Áno**
- o zásobách účtoval spôsobom: **A**
- zásoby oceňoval vlastnými nákladmi Súčasti zahrňované do vlastných nákladov:
- priame náklady
- nepriame náklady - výrobná réžia
- správna réžia
- II. 4. a.9.2. Nedokončená výroba** Oceňoval ? **Áno**
- o zásobách účtoval spôsobom: **A**
- zásoby oceňoval vlastnými nákladmi podľa operatívnych (plánových) kalkulácií
Vlastné náklady zahrňujú: priame materiálové náklady výrobná réžia správna réžia
- II. 4. a.9.3. Polotovary vlastnej výroby** Oceňoval ? **Áno** - o polotovaroch účtoval spôsobom: **A**
- polotovary oceňoval vlastnými nákladmi podľa operatívnych (plánových) kalkulácií
Vlastné náklady zahrňujú:
priame materiálové náklady, výrobná réžia, správna réžia, priame mzdy,
nedokončená výroba
- II. 4. a.9.4. Výrobky** Oceňoval ? **Áno** - o výrobkoch účtoval spôsobom: **A**
- výrobky oceňoval vlastnými nákladmi podľa operatívnych (plánových) kalkulácií
Vlastné náklady zahrňujú:
priame materiálové náklady, výrobná réžia, správna réžia, priame mzdy,
polotovary, nedokončená výroba
- II. 4. a.9.5. Zvieratá** Oceňoval ? **Nie**
- II. 4. a.10. Zásoby obstarané iným spôsobom** Oceňoval ? **Nie**

- II. 4. a.11. Zákazková výroba Oceňoval ? Nie
- II. 4. a.12. Pohľadávky Oceňoval ? Áno Menovitou hodnotou
- II. 4. a.13. Krátkodobý finančný majetok Oceňoval ? Áno
- 254 – Emisné kvóty Trhovou cenou
- II. 4. a.14. Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy
- 381 – Náklady budúcich období Oceňoval ? Áno Menovitou hodnotou
- 382 – Komplexné náklady budúcich období Oceňoval ? Nie
- 385 – Príjmy budúcich období Oceňoval ? Áno Menovitou hodnotou
- II. 4. a.15. Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov
- II. 4. a.15.1. Závazky Oceňoval ? Áno Menovitou hodnotou
- II. 4. a.15.2. Dlhopisy Oceňoval ? Nie
- II. 4. a.15.3. Pôžičky Oceňoval ? Áno Menovitou hodnotou
- II. 4. a.15.4. Úvery Oceňoval ? Áno Menovitou hodnotou
- II. 4. a. 16. Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy
- 383 – Výdavky budúcich období Oceňoval ? Áno Menovitou hodnotou
- 384 - Výnosy budúcich období Oceňoval ? Áno Menovitou hodnotou
- II. 4. a.17. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi Oceňoval ? Nie
- II. 4. a.18. Prenajatý majetok Oceňoval ? ak áno popíšte: UJ eviduje takýto majetok na základe zmlúv na podsúvahových účtoch.
- II. 4. a.19. Majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci Oceňoval? Áno Obstarávacou cenou
- II. 4. a.20. Splatná daň z príjmov Oceňoval ? Áno sadzbou dane 21%
- II. 4. a.21. Odložená daň z príjmov Oceňoval ? ak áno popíšte:
z dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou a daňovou základňou sadzbou dane 21%.
- II. 4. b. Určenie odhadu zníženia hodnoty dlhodobého majetku a tvorba opravnej položky k DM:
- k DHM na základe znaleckého posudku zlúčenej spoločnosti DS Martin, a.s.,
- k pohľadávkam na základe rizika ich neuhradenia zo strany dlžníkov,
- k dlhodobému finančnému majetku na základe predpokladaného zníženia ich hodnoty.
Výška tvorby opravných položiek je popísaná v nasledujúcich častiach poznámok.
- II. 4. c. Rezervy Oceňoval ? Áno Kvalifikovaným odhadom
- II. 4. d. Deriváty Oceňoval ? Áno Reálnou hodnotou a ku dňu zostavenia účtovnej závierky deriváty vyjadrené v cudzej mene kurzom NBS platným 31.12. 2017.
- II. 4. f. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok (doba odpisovania, sadzby odpisovania a odpisové metódy pre účtovné odpisy)

Dlhodobý nehmotný majetok	Doba odpisovania	Sadzba v %	Odpisová metóda
Aktivované náklady na vývoj	---		
Software	do 5 rokov	20 – 33,33	rovnomerná
Oceniteľné práva	3-5	20-33,33	rovnomerná
Záporný goodwill	jednorázovo	100%	
Dlhodobý hmotný majetok	Doba odpisovania	Sadzba v %	Odpisová metóda
Stavby	20-40	2,5-5,0	rovnomerná
Samostatné hnutelné veci a súbory	4-12	8,7-28,6	rovnomerná

UJ má spracovaný odpisový plán na jednotlivé druhy majetku.

- II. 4. g. Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenia
Oceňoval ? NIE ak áno popíšte:
- II. 4. g. 1. Prevádzkové dotácie
Oceňoval ? ÁNO ak áno popíšte:
Bola prijatá dotácia na zvýšenie cenu elektrickej energie z dôvodu začlenenia poplatkov za emisné kvóty do ceny elektrickej energie u výrobcov elektrickej energie vo výške 1 288 604,08 Eur.
- II. 5. Oprava významných chýb minulých účt. období: Žiadne opravy významných chýb.

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky súvahy**III. 1. Doplnujúce údaje vykazovaných na strane aktív súvahy****III. 1. a.1. Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku**

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							SPOLU
	Aktivované náklady na vývoj	Softwér	Oceni- tel'né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstará- vaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku UO	0	341 897	62 302	0	142 347	930 000	0	1 476 546
Prírastky	0	137 544	0	0	0	0	0	137 544
Úbytky	0	0	0	0	9 260	930 000	0	939 260
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	0	479 441	62 302	0	133 087	0	0	674 830
Oprávky								
Stav na začiatku UO	0	255 200	60 201	0	142 347	0	0	457 748
Prírastky	0	27 552	2 101	0		0	0	29 653
Úbytky	0	0	0	0	9 260	0	0	9 260
Stav na konci UO	0	282 752	62 302	0	133 087	0	0	478 141
Opravné položky								
Stav na začiatku UO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková								
Stav na začiatku UO	0	86 697	2 101	0	0	930 000	0	1 018 798
Stav na konci UO	0	196 689	0	0	0	0	0	196 689

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softwér	Oceni- tel'né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstará- vaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	SPOLU
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku UO	0	307 815	62 302	0	142 783	930 000	0	1 442 900
Prírastky	0	34 082	0	0	0	0	0	34 082
Úbytky	0	0	0	0	436	0	0	436
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	0	341 897	62 302	0	142 347	930 000	0	1 476 546
Oprávky								
Stav na začiatku UO	0	234 295	56 577	0	142 783	0	0	433 655
Prírastky	0	20 905	3 624	0		0	0	24 529
Úbytky	0	0	0	0	436	0	0	436
Stav na konci UO	0	255 200	60 201	0	142 347	0	0	457 748
Opravné položky								
Stav na začiatku UO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková								
Stav na začiatku UO	0	73 520	5 725	0	0	930 000	0	1 009 245
Stav na konci UO	0	86 697	2 101	0	0	930 000	0	1 018 798

III. 1. a.2. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	SPOLU
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku UO	752 795	14 606 821	20 926 774	0	0	169 762	7 669 969	101 700	44 227 821
Prírastky	0	1 602 210	2 064 425	0	0	0	1 030 443	462 776	5 159 854
Úbytky	0		1 428 217	0	0	595		0	1 428 812
Presuny	0	0	7 426 010	0	0	0	-7 426 010	0	0
Stav na konci UO	752 795	16 209 031	28 988 992	0	0	169 167	1 274 402	564 476	47 958 863
Oprávky									
Stav na začiatku UO	0	7 046 891	17 554 259	0	0	73 248	0	0	24 674 398
Prírastky	0	603 714	1 436 410	0	0	0	0	0	2 040 124
Úbytky	0		1 428 218	0	0	594	0	0	1 428 812
Stav na konci UO	0	7 650 605	17 562 451	0	0	72 654	0	0	25 285 710
Opravné položky									
Stav na začiatku UO	0	14 759	0	0	0	0	0	0	14 759
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	851	0	0	0	0	0	0	851
Stav na konci UO	0	13 908	0	0	0	0	0	0	13 908
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku UO	752 795	7 545 171	3 372 515	0	0	96 514	7 669 969	101 700	19 538 664
Stav na konci UO	752 795	8 544 518	11 426 541	0	0	96 513	1 274 402	564 476	22 659 245

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	SPOLU
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku UO	892 451	14 866 031	19 988 123	0	0	176 104	279 483	707 128	36 909 320
Prírastky	35 000	47 211	1 363 137	0	0	0	6 687 678	101 700	8 234 726
Úbytky	174 656	306 421	424 486	0	0	6 342	4 320	0	916 225
Presuny	0	0	0	0	0	0	707 128	-707 128	0
Stav na konci UO	752 795	14 606 821	20 926 774	0	0	169 762	7 669 969	101 700	44 227 821
Oprávky									
Stav na začiatku UO	0	6 612 152	17 123 700	0	0	79 590	0	0	23 815 442
Prírastky	0	741 160	855 045	0	0	0	0	0	1 596 205
Úbytky	0	306 421	424 486	0	0	6 342	0	0	737 249
Stav na konci UO	0	7 046 891	17 554 259	0	0	73 248	0	0	24 674 398
Opravné položky									
Stav na začiatku UO	0	14 791	0	0	0	0	0	0	14 791
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	32	0	0	0	0	0	0	32
Stav na konci UO	0	14 759	0	0	0	0	0	0	14 759
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku UO	892 451	8 239 088	2 864 423	0	0	96 514	279 483	707 128	13 079 087
Stav na konci UO	752 795	7 545 171	3 372 515	0	0	96 514	7 669 969	101 700	19 538 664

III. 1. a.3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého hmotného majetku

Spôsob poistenia	Poistná suma v EUR	Maximálne ročné plnenie	Ročné poistné v EUR
Poistenie majetku	89 969 732	20 000 000	60 367
Protí spôsobenej škode	podľa výšky škody	do výšky škody	6 654
Havarijné poistenie	podľa výšky škody	do výšky škody	15 036

III. 1. b.1. Dlhodobý majetok obstaraný finančným prenájomom

Popis	Hodnota majetku	Nesplatená časť	Do 1 roka	Od 1 do 5 rokov	Nad 5 rokov
Istina	1 751 735	1 217 443	395 211	822 232	0
Finanč.náklad		23 426	13 725	9 701	0

III. 1. b.2. Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva UJ na základe zmluvy o výpožičke, UJ nemá takýto majetok.

III. 1. b.3. Dlhodobý nehnuteľný majetok nezapísaný do katastra nehnuteľnosti do dňa, ku ktorému sa zostavuje účt. závierka, pričom UJ tento majetok užíva UJ nemá takýto DHM.

III. 1. c.1. DNM na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má UJ obmedzené právo s ním nakladať

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
DNM, na ktorý je zriadené záložné právo	0
DNM, pri ktorom má UJ obmedzené právo s ním nakladať	0

III. 1. c.2. DHM na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má UJ obmedzené právo s ním nakladať

Dlhodobý hmotný majetok	Ocenený v zostatkovej hodnote za bežné UO
DHM, na ktorý je zriadené záložné právo – Slovenské elektrárne	190 300
DHM, na ktorý je zriadené záložné právo – ReMo EOP 22 - Komerčná banka	6 842 608
Lesing	1 492 749

III. 1. d. Goodwill a spôsob jeho výpočtu
UJ o goodwillu neúčtovala

III. 1. e. Výskumná a vývojová činnosť UJ

Opis	V bežnom období	v minulom období
Náklady na výskum	42 404,24	0
Neaktivované náklady na vývoj	0	0
Aktivované náklady na vývoj	0	0

III. 1. f. Štruktúra dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má UJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie					
	ZI UJ, v ktorej ma UJ DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel UJ na hlas.právach v %	Hodnota VI UJ	HV UJ	Účtovná hodnota DFM
Dcérske účtovné jednotky						
ESI, s.r.o., Istebné	220 000	100	100	30 485	4 726	30 485
OFZ Novokuzneck	144	100	100	-444 342	-260 070	0
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom						
SES Sk, a.s. K.N. Mesto	33 194	20	20	***	***	0
Ostatné realizovateľné CP a podiely						
Ocelárska unie, a.s. Praha	1 390 478	2,72	2,72	***	***	0
Dlhodobý finančný majetok SPOLU						0

*** Spoločnosť Ocelárska unie, a.s. a SES Sk, a.s. Nepredložili do dňa zostavenia účtovnej závierky údaje o VI a HV.

*** K CP týchto spoločností boli v minulosti vytvorené opravné položky vo výške 100%.

III. 1. g. i. j. Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								SPOLU
	Podielové CP a vklady v dcérskej ÚJ	Podielové CP v spoloč- nosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Dlhodobé pôžičky ÚJ v konsolid. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta- rávaný DFM	Poskyt- nuté pred- davky na DFM	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku UO	220 155	7 303	664	0	0	0	0	0	228 122
Prírastky	0	0	0	0	0	0	26	0	26
Úbytky	11	0	0	0	0	0	0	0	11
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	220 144	7 303	664	0	0	0	26	0	228 137
Oceňovací rozdiel									
Stav na začiatku UO	-194 397	0	0	0	0	0	0	0	-194 397
Prírastky	4 738	0	0	0	0	0	0	0	4 738
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	-189 659	0	0	0	0	0	0	0	-189 659
Opravné položky									
Stav na začiatku UO	0	7 303	664	0	0	0	0	0	7 967
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	0	7 303	664	0	0	0	0	0	7 967
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku UO	25 758	0	0	0	0	0	0	0	25 758
Stav na konci UO	30 485	0	0	0	0	0	26	0	30 511

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								SPOLU
	Podielové CP a vklady v dcérskej ÚJ	Podielové CP v spoloč- nosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Dlhodobé pôžičky ÚJ v konsolid. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta- ravaný DFM	Poskyt- nuté pred- davky na DFM	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku UO	6 638	7 303	664	0	0	0	0	0	14 605
Prírastky	213 517	0	0						213 517
Úbytky	0	0	0						0
Presuny	0	0	0						0
Stav na konci UO	220 155	7 303	664	0	0	0	0	0	228 122
Oceňovací rozdiel									
Stav na začiatku UO	-6 638	0	0	0	0	0	0	0	-6 638
Prírastky	-187 759	0	0						-187 759
Úbytky	0	0	0						0
Stav na konci UO	-194 397	0	0	0	0	0	0	0	-194 397
Opravné položky									
Stav na začiatku UO	0	7 303	664	0	0	0	0	0	7 967
Prírastky	0	0	0						0
Úbytky	0	0	0						0
Stav na konci UO	0	7 303	664	0	0	0	0	0	7 967
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku UO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci UO	25 758	0	0	0	0	0	0	0	25 758

III. 1. h. Ocenenie DFM, ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účt. závierka metódou vlastného imania

Obchodné meno	Obstarávací hodnota	Podiel na základnom imaní + RF	Podiel na vlastnom imaní	Podiel v %	Oceňovací rozdiel	Opravné položky
ESI, s.r.o. Ištebné	220 000	220 000	30 485	100	-189 515	0
OFZ Novokuzneck	144	144	0	100	-144	0
SES Sk. a. s. K.N.Mesto	6 639	6 639	***	20	0	6 639
SES Sk. a. s. K.N.Mesto - RF	664	664	***	20	0	664
Ocelárska unie. a.s. Praha	664	37 821	***	2.72	0	664

***Spoločnosti Ocelárska unie, a. s. Praha a SES Sk, a.s. K.N.Mesto nepredložili k dátumu zostavenia poznámok údaje o vlastnom imaní a výsledku hospodárenia. K týmto CP boli v minulosti vytvorené opravné položky vo výške 100%.

III. 1. k. DFM, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má UJ obmedzené právo s ním nakladať

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
DFM, na ktorú je zriadené záložné právo	0
DFM, pri ktorom má UJ obmedzené právo s ním nakladať	0

III. 1. l.a. Dlhové CP držané do splatnosti

UJ nemá CP držané do splatnosti

III. 1. l.b. Poskytnuté dlhodobé pôžičky účtované do DFM

Dlhodobé pôžičky do splatnosti	Stav na začiatku účt. obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účt. období	Stav na konci účt. obdobia
viac ako 5 rokov	0	0	0	0	0
od 3 do 5 rokov	0	0	0	0	0
od 1 do 3 rokov	0	0	0	0	0
do 1 roka	0	0	0	0	0
SPOLU	0	0	0	0	0

III. 1. m. Prehľad opravných položiek k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku UO	Tvorba OP	Zúčt. OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčt. OP z dôvodu vyradenia majetku z účtov.	Stav OP na konci UO
Materiál	0	0	0	0	0
NV a PLT	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Poskytnuté predd.	0	0	0	0	0
SPOLU	0	0	0	0	0

III. 1. n. Záložné právo k zásobám, pri ktorých má UJ obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie k 31.12.
na ktoré je zriadené záložné právo – v prospech Komerčnej banky	8 281 094
na ktoré je zriadené záložné právo – v prospech Tatry banky	9 700 184
pri ktorých má UJ obmedzené právo s nimi nakladať	0

III. 1. o. Údaje o zákazkovej výrobe

UJ nevykonáva zákazkovú výrobu.

III. 1. p. Prehľad o opravných položkách k pohľadávkam podľa jednotlivých položiek súvahy

Opravné položky k krátkodobým pohľadávkam	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku UO	Tvorba OP	Zúčt. OP z dôvodu zániku opodstat.	Zúčt. OP z dôvodu vyrad. z majetku	Presuny - + Stav OP na konci UO
K pohľad.z obchodného styku v tom:	2 536 664	39915	606615	0	0 1 969 964
a) voči prepojeným UJ	0	38551	0	0	0 38 551
b) v rámci podiel.účasti okrem prepoj. UJ	0	0	0	0	0 0
c) ostatným pohľad. z obchod. styku	2 536 664	1364	606615	0	0 1 931 413
K ostat.pohľad. voči prepoj. ÚJ	1 069 876	141072	0	0	0 1 210 948
K iným pohľadávkam	64 280	0	63300	0	0 980
SPOLU	3 670 820	180987	669915	0	0 3 181 892

III. 1. q. Hodnota pohľadávok do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu	Tvorba oprav.pol.
Dlhodobé pohľadávky SPOLU v tom:	3 346 011	0	3 346 011	0
z obchodného styku v tom:	0	0	0	0
a) voči prepojeným ÚJ	615 600	0	615 600	0
b) v rámci podiel.účasti, okrem prepojeným ÚJ	0	0	0	0
b) ostatné pohľad.z obchod.styku	0	0	0	0
ostat.pohľad.voči prepoi.ÚJ a v rámci pod.úč.	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	2 730 411	0	2 730 411	0
Krátkodobé pohľadávky SPOLU	46 682 759	13 087 989	59 770 748	3 181 892
z obchodného styku v tom:	19 373 137	9 174 315	28 547 452	1 969 964
a) voči prepojeným ÚJ	277 560	1 030 468	1 308 028	38 551
b) v rámci podiel.účasti, okrem prepojeným ÚJ	0	0	0	0
b) ostatné pohľad.z obchod.styku	19 095 577	8 143 847	27 239 424	1 931 413
ostat.pohľad.voči prepoi.ÚJ	13 364 161	2 276 455	15 640 616	1 210 948
ost.pohľad.v rámci podiel.účas.okrem prepoi.ÚJ	0	0	0	0
Pohľad.voči spoločníkovi	0	7 026	7 026	0
daňové pohľadávky	3 733 479	0	3 733 479	0
pohľad.z derivátových operácií	0	0	0	0
iné pohľadávky	10 211 982	1 630 193	11 842 175	980

III. 1. r.1. Hodn. pohľad., na ktoré je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má ÚJ obmedzené právo s ním nakladať

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Výška úverového rámca	Hodnota pohľadávky k 31.12.
Hodnota pohľadáv. na ktoré sa zriadilo záložné právo v prospech Tatrabanka, a.s. Záložné zmluvy na celkovú prípadnú istinu až do výšky 80 mil.€ Ručenie pohľadávkami a zásobami FeMnC, FeSi, čierne uhlie a koks	12 800 000	11 886 845
Hodnota pohľadáv. na ktoré sa zriadilo záložné právo v prospech Komerčná banka, a.s. Záložné zmluvy na celkovú prípadnú istinu až do výšky 19,5 mil.€ Ručenie pohľadávkami a zásobami FeSiMn, Mn rúd a kremencia	9 000 000	2 700 314
Hodnota pohľad., pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

III. 1. r.2. Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Dlžník	Bežné účtovné obdobie	
	Forma zaistenia	Popis a hodnota pohľadávky
MORAVIA STEEL, a. s.	Bianco zmenka 1 ks	Zaistenie úhrad za dodávky ferozliatín vo výške 5 404 312 €
Pohľadávky z obchod. styku	„poistný limit“ za dodávky ferozliatín	Poistenie u spoločnosti EULER HERMES EUROPE a Eximbanky
ORAVA SKIPARK, a.s.	Záložná zmluva na hnuteľné veci, NCRzp 19062/2012	Poskytnutá pôžička - nesplatená časť: 455 830 €
ORAVA SKIPARK, a.s.	Záložná zmluva na hnuteľné veci, NCRzp 19057/2012	Poskytnutá pôžička - nesplatená časť: 550 400 €
ORAVA SKIPARK, a.s.	Záložná zmluva na hnuteľné veci, NCRzp 4598/2011	Poskytnutá pôžička - nesplatená časť: 1 693 218 €
TRANSBET, s.r.o.	Záložná zmluva na hnuteľné veci, NCRzp 15038/2016	Poskytnutá pôžička - nesplatená časť: 1 160 000 €
AQUA THERM INVEST, a.s.	Záložné právo zapísané na LV: 1449, 4361, 3658, 5715	Poskytnutá pôžička - nesplatená časť: 132 314 €
SLOVAKIA REAL-IN, a.s.	Zálož.právo zápis na LV: 14611, 14746, 14943, 15287, 3792	Poskytnutá pôžička - nesplatená časť: 7 874 000 €
ESI, s.r.o.	Záložné právo zapísané na LV: 4480	Nesplatená časť kúpnej ceny DHM vo výške 710 600 €

III. 1. s. Opis tvorby odloženej daňovej pohľadávky

Názov položky	Predchádzajúce účtovné obdobie – sadzba dane 21%			
	Účtovná základňa	Daňová základňa	Rozdiel	Výška pohľadávky+ záväzku -
Neprijaté úroky z omeškania Olejkár	-978,53	0,00	-978,53	-205,49
Neprijaté úroky z omeškania Gulejová	-28 766,33	0,00	-28 766,33	-6 040,93
Vyššia zostatková účtovná hodnota DHM a DNM	20 181 654,85	17 455 749,65	-2 725 905,20	-572 440,09
Rezerva na audit účt.závierky	8 298,00	0,00	8 298,00	1 742,58
Rezervy na odmeny a odovody	339 098,00	0,00	339 098,00	71 210,58
Dlhodobé rezervy na SO a GO DHM	9 750 000,00	0,00	9 750 000,00	2 047 500,00
Krátkodobé rezervy na SO a GO DHM	5 453 250,00	0,00	5 453 250,00	1 145 182,50
Neuhradené provízie za sprostredkovanie	434,31	0,00	434,31	91,21
Neuhradené práv.služby a provízie	3 930,00	0,00	3 930,00	825,30
Neuhradený nájom za rok 2017	44 475,24	0,00	44 475,24	9 339,80
Zmarené investície r. 2017	5 000,00	0,00	5 000,00	1 050,00
Možnosť umorenia daň.straty 2015	0,00	153 119,29	153 119,29	32 155,05
Odložená daňová pohľadávka k 1.1.2017				1 466 853,65
Daňová pohľadávka - zvýšenie za rok 2017				1 263 356,86
Odložená daňová pohľadávka 31.12.2017				2 730 410,51

Názov položky	Predchádzajúce účtovné obdobie – sadzba dane 21 %			
	Účtovná základňa	Daňová základňa	Rozdiel	Výška pohľadávky+ záväzku -
Neprijaté úroky z omeškania z r.2007	-78,84	0,00	-78,84	-16,56
Neprijaté úroky z omeškania z r.2008	-128,53	0,00	-128,53	-26,99
Neprijaté úroky z omeškania z r.2011	-128,48	0,00	-128,48	-26,98
Neprijaté úroky z omeškania z r.2012	-5 488,61	0,00	-5 488,61	-1 152,61
Neprijaté úroky z omeškania z r.2014	-5 617,09	0,00	-5 617,09	-1 179,59
Vyššia zostatková účtovná hodnota DHM	11 021 242,28	8 343 073,61	-2 678 168,67	-562 415,42
Rezerva na audit účt.záverky	8 298,00	0,00	8 298,00	1 742,58
Rezervy na odmeny a odovody	187 800,00	0,00	187 800,00	39 438,00
Dlhodobé rezervy na SO a GO DHM	7 718 500,00	0,00	7 718 500,00	1 620 885,00
Krátkodobé rezervy na SO a GO DHM	1 402 500,00	0,00	1 402 500,00	294 525,00
Neuhradené provízie za sprostredkovanie	10 491,00	0,00	10 491,00	2 203,11
Neuhradené práv.služby a provízie	5 820,00	0,00	5 820,00	1 222,20
Neuhradený nájom za rok 2016	34 980,00	0,00	34 980,00	7 345,80
Možnosť umorenia daň.straty 2015	0,00	306 238,59	306 238,59	64 310,10
Odložená daňová pohľadávka k 1.1.2016				1 985 656,37
Daňová pohľadávka - zníženie za rok 2016				-518 802,72
Odložená daňová pohľadávka 31.12.2016				1 466 853,65

III. 1. t.1. Finančné účty - Peniaze v hotovosti, ceniny a bankové účty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce UO
Pokladnica	116 879	95 768
Ceninv	529	468
Bežné bankové účty	9 428 733	265 309
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
SPOLU	9 546 141	361 545

III. 1 t.2. Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku UO	Prírastky	Úbvtky	Stav na konci UO
CP na obchodovanie	0	0	0	0
Emisné kvóty	1 469 273	1 174 338	1 312 216	1 331 395
Dlhové CP so splatnosťou do 1 r.	0	0	0	0
Obstaranie KFM	0	0	0	0
Krátkodobý finančný majetok SPOLU	1 469 273	1 174 338	1 312 216	1 331 395

III. 1. u. Informácie o ocenení KFM ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou (uviest' vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenie a na výšku ZI)

UJ vlastní KFM nadobudnutý v reálnych hodnotách.

III. 1. v. Prehľad o opravných položkách ku krátkodobému finančnému majetku

UJ netvorila opravné položky k DFM.

III. 1. w. KFM, na ktorý bolo zriadené záložné právo a KFM s obmedzeným právom s ním nakladať

UJ nemá zriadené záložné právo na krátkodobý finančný majetok.

III. 1. x. Údaje o vlastných akciách

UJ nevlastní vlastné akcie

III. 1. y. Významné položky časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné UO	Bezprostredne predch. UO
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	2 631	6 570
Provízia za nákup EE	2 631	6 570
Náklady budúcich období krátkodobé (381), z toho:	35 367	28 336
Reklama	1 250	0
Fixný poplatok za elektrinu	14 760	13 932
Predplatné tlačoviny	4 511	6 094
Predplatné na konferenciu	6 102	2 373
Poistenie	202	863

Telekomunikačné služby	79	2 659
Licenčné poplatky	2 568	0
Provízia za za el.energiu	4 277	0
Ostatné	1 618	2 415
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé (385), z toho:	90 839	8 210
Za vedenie účtovníctva	1 428	1 428
Vrátený členský poplatok	0	6 742
Dobropisy za systém.služby EE	88 757	0
Wúčtovanie energie	654	40

III. 2. Doplnujúce údaje vykazovaných na strane pasív súvahy

III. 2. a.1. Opis základného imania

Druh akcií / obchodného podielu	Menovitá hodnota	Počet	Hodnota spolu v EUR	Podiel na ZI v %
Kmeňové listinné na meno	334 000	100	33 400 000	100
Práva s nimi spojené:	hlasovacie práva, podiel na zisku			
Výška upísaného ZI	Nezapísané v OR		Splatené	Nesplatené
33 400 000	0		100%	0

III. 2. a.2. Prehľad zmien vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku UO	Prírastky	Úbvtky	Presuny	Stav na konci UO
Základné imanie	33 400 000	0	0	0	33 400 000
Základné imanie nezapísané v OR	0	0	0	0	0
Pohľad. za upísané ZI	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	540 457	0	0	67 451	607 909
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do HV	-175 548	90 436	128 133	0	-213 246
Oceňovacie rozdiely pri zlúčení	0	0	0	0	0
Ostatné fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	607 064	607 064
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Účtovný zisk alebo účtovná strata	674 515	14 253 224	0	-674 515	14 253 224
Ďalšie zmeny VI	0	0	0	0	0
VLASTNÉ IMANIE SPOLU	34 439 424	14 343 660	128 133	0	48 654 951
Dividendy na vyplatenie	0	0	0	0	0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku UO	Prírastky	Úbvtky	Presuny	Stav na konci UO
Základné imanie	33 400 000	0	0	0	33 400 000
Základné imanie nezapísané v OR	0	0	0	0	0
Pohľad. za upísané ZI	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	275 457	0	0	265 000	540 457
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do HV	28 785	130 765	335 098	0	-175 548
Oceňovacie rozdiely pri zlúčení	0	0	0	0	0
Ostatné fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 226 392	0	0	-2 226 392	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Účtovný zisk alebo účtovná strata	2 640 813	674 515	0	-2 640 815	674 515
Ďalšie zmeny VI	0	0	0	0	0
VLASTNÉ IMANIE SPOLU	38 571 447	805 280	335 098	-4 602 207	34 439 424
Dividendy na vyplatenie	416 490	0	5 018 697	4 602 207	0

III. 2. a.3. Rozdelenie účtovného zisku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce UO
Zisk	674 515
Prídel do rezervného fondu	67 452
Preúčtované na nerozdelený zisk minulých rokov	607 063

III. 2. a.4. Prehľad o zisku alebo strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania (zmena reálnej hodnoty majetku)

Opis	Stav na začiatku UO	Zvýšenie alebo zníženie	Stav na konci UO
	0	0	0

III. 2. a.5. Podiel na VI na akciu (100 akcií á 334 000 €) = 344 394,24 € na akciu**III. 2. a.6. Návrh na rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Zisk	14 253 224
Prídel do rezervného fondu	1 425 324
Vyplatenie dividend	12 827 900

III. 2. b. Rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie					
	Stav k 1.1.	Tvorba	Použitie	Presun	Zrušenie	Stav k 31.12.
Dlhodobé rezervy, v tom:	7 718 500	3 525 000	0	-1 493 500	0	9 750 000
GO+SO DHM	7 718 500	3 525 000	0	-1 493 500	0	9 750 000
Krátkodobé rezervy, v tom:	3 099 207	4 474 830	1 696 707	1 493 500	0	7 370 830
Rezerva na účtovnú závierku-audit	8 298	8 298	8 298	0	0	8 298
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	230 913	339 098	230 913	0	0	339 098
Na prémie a odmeny a odvody	187 800	337 981	187 800	0	0	337 981
Na emisné kvóty	1 269 696	1 232 203	1 269 696	0	0	1 232 203
GO+SO DHM	1 402 500	2 557 250	0	1 493 500	0	5 453 250

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
	Stav k 1.1.	Tvorba	Použitie	Presun	Zrušenie	Stav k 31.12.
Dlhodobé rezervy, v tom:	7 683 750	1 832 250	0	-297 500	1 500 000	7 718 500
GO+SO DHM	7 683 750		0	-297 500	1 500 000	7 718 500
Krátkodobé rezervy, v tom:	5 058 131	1 781 707	2 551 024	297 500	1 487 107	3 099 207
Rezerva na účtovnú závierku-audit	8 298	8 298	8 298	0	0	8 298
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	162 360	230 913	162 360	0	0	230 913
Na prémie a odmeny a odvody	132 505	187 800	132 505	0	0	187 800
Na emisné kvóty	1 679 468	1 269 696	1 542 361	0	137 107	1 269 696
GO+SO DHM	3 075 500	85 000	705 500	297 500	1 350 000	1 402 500

III. 2. c. d. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti, štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce UO
Dlhodobé záväzky SPOLU	839 470	493 939
Záväzky s dobou splatnosti od 1 do 5 rokov	839 470	493 939
Záväzky s dobou splatnosti nad 5 rokov	0	0
Krátkodobé záväzky SPOLU	50 124 576	40 018 025
Záväzky v lehote splatnosti	49 609 303	38 700 951
Záväzky po lehote splatnosti v tom:	515 273	1 317 074
Po splatnosti do 360 dní vrátane	515 273	1 317 074
Po splatnosti nad 360 dní	0	0
Po splatnosti nad 720 dní	0	0
Po splatnosti nad 1 080 dní	0	0

III. 2. e. Výška záväzkov krytých záložným právom alebo ináč zabezpečená

Opis záväzku	Výška v EUR	Zabezpečenie
-----	-----	-----

III. 2. f. Výpočet odloženého daňového záväzku UJ účtovala o določenej daňovej pohľadávke**III. 2. g. Prehľad o sociálnom фонде**

Názov položky	Bežné UO	Predchádzajúce UO
Začiatkový stav sociálneho fondu	6 797	12 283
Tvorba na ťarchu nákladov	67 585	58 946
Tvorba spolu	74 382	71 229
Čerpanie na stravovanie pracovníkov	29 963	27 326
Odmena za darcovstvo krvi	100	200
Sociálna výpomoc	8 184	9 574
Odmeny pri životných výročiach	4 350	3 099
Odmeny pri odchode do dôchodku	943	2 271
Príspevok na rekreácie	529	377
Príspevok na kúpeľnú liečbu	0	4 372
Príspevky na športovú činnosť zamestnancov	8 050	10 575
Ostatné čerpanie-neuplatnená DPH	1 664	2 133
Čerpanie na prevádzke DS	3 361	4 505
Čerpanie sociálneho fondu spolu	57 144	64 432
Konečný zostatok sociálneho fondu	17 238	6 797

III. 2. h. Údaje o dlhopisoch

Názov vydaného dlhopisu	Hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť
UJ nemá vydané dlhopisy	0	0	0	0	-----

III. 2. i. Údaje o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny za bežné UO	Suma istiny za predch. UO
Dlhodobé bankové úvery					
Komerčná banka – investičný úver – splatný nad 1 rok	EUR	1,55%	30.09.2020	2 250 000	3 750 000
Krátkodobé bankové úvery					
Komerčná banka – investičný úver – splatný do 1 roka	EUR	1,55%	30.09.2018	1 125 000	1 250 000
Tatrabanka, a.s.- kontokorentný účet	EUR	1MesEb + 1%	31.12.2018	0	1 036 571
Komerčná banka – kontokorentný účet	EUR	EONIA + 1,3%	31.01.2018	0	3 985 187
Komerčná banka – kontokorentný účet bol v 27.01.2018 prolongovaný do 31.01.2019					

Úvery sú zabezpečené blanco zmenkami a dlhodobým majetkom uvedeným v časti III.1.c.2., zásobami uvedenými v časti III.1.n., pohľadávkami uvedenými v časti III.1.r.1. a finančnými účtami uvedenými v časti III.1.t.1.

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v mene za bežné UO	Suma istiny v mene za predch. UO
Dlhodobé pôžičky					

Krátkodobé pôžičky a finančné výpomoci					
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	EUR	2,0%	11.11.2018	5 910 000	1 350 000
Ing. Vladimír Klocok	EUR	bez úročne	31.12.2018	1 000 000	2 000 000
Ing. Vladimír Klocok	EUR	bez úročne	31.12.2018	6 800 000	6 800 000
Ing. Vladimír Klocok	EUR	bez úročne	31.12.2018	6 530 000	6 530 000
Ing. Eva Klocoková	EUR	bez úročne	31.12.2018	2 200 000	2 200 000
Ing. Eva Klocoková	EUR	bez úročne	31.12.2018	11 100 000	11 100 000

III. 2. j. Popis významných položiek časového rozlíšenia na strane pasív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné UO	Bezprostredne predch. UO
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé (383), z toho:	40 195	25 001
Platby platobnými kartami	9 420	38

Poznámky Úč POD 3 – 01		IČO: 36389030	DIČ: 2020131476
Spotreba el.energie		26 919	21 974
Spotreba plynu v DS		2 533	3 027
Ostatné		1 323	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé (384), z toho:		99 192	1 624
Bezodplatne pridelené emisné kvóty		99 192	1 624

III. 2. k. Popis významných položiek derivátov

Produkt	Číslo	Dátum uzatvorenia obchodu	Dátum ukončenia obchodu	Z meny	Hodnota	Do meny	Hodnota	Kurz obchodu	Kurz NBS k 31.12.2016	Ocenenie k 31.12.2016	Oceňovací rozdiel
FX Forward	1731092424	14.09.2017	29.01.2018	EUR	200 000	PLN	861 240	4,3062	4,1841	205 834,40	5 834,00
FX Forward	1731092434	14.09.2017	14.05.2018	EUR	200 000	PLN	865 960	4,3298	4,2095	205 714,09	5 714,09
FX Forward	6357046	23.08.2017	16.04.2018	EUR	3 000 000	USD	3 582 900	1,1943	1,2065	2 969 664,32	-30 315,78
FX Forward	6468028	28.12.2017	16.04.2018	USD	1 202 700	EUR	1 000 000	1,2027	1,2065	996 850,39	3 147,18
Forwardy SPOLU								Účet HK	373/037	Súčet	-15 620,51

III. 2. l. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi UJ nemá majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

III. 2. m. Majetok prenášaný formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predch. účt. obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	Do jedného roka vrátane	Od 1 do 5 rokov vrátane	Viac ako 5 rokov	Do 1roka vrátane	Od 1 do 5 rokov vrátane	Viac ako 5 rokov
Istina	395 211	822 232	0	203 464	487 142	0
Finančný náklad	13 725	9 701	0	10 374	9 576	0
Spolu	408 936	831 933	0	213 838	496 718	0

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky výkazu ziskov a strát

IV. 1. a. Tržby za vlastné výkony a tovar (opis a hodnota tržieb podľa hlavných oblastí odbytu)

Oblasť odbytu	Predaj ferozliatin		Predaj služieb		Predaj tovaru	
	Bežné UO	Predch. UO	Bežné UO	Predch. UO	Bežné UO	Predch. UO
SR	22 551 827	20 190 788	12 415 833	10 679 838	1 054 873	1 602 914
ČR	43 625 864	28 649 044	217 473	176 159	7 523 549	2 482 394
EU okrem ČR	69 450 981	32 792 820	8 971	0	3 971 111	2 673 898
Mimo EU	6 794 541	2 921 968		0	1 017 852	1 655 615
SPOLU	142 418 993	84 554 620	12 642 277	10 855 997	13 567 385	8 414 821

IV. 1. b. Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné UO	Bezprostredne predch. UO		Zmena stavu vnútroorg.	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežne UO	Bezprostredne predch. UO
NV	435 162	437 382	434 985	-2 220	2 397
PLT	9 765	138 044	863 456	-128 279	-725 412
Výrobky	9 540 339	7 401 377	8 893 831	2 138 962	-1 492 454
SPOLU	9 985 266	7 976 803	10 192 272	2 008 463	-2 215 469
Manká a škody	0	0	0	0	0
Reprezentačné a Dary	0	0	0	0	0
Zmena stavu z Výkazu	0	0	0	2 008 463	-2 215 469

IV. 1. c. Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Aktivácia nákladov62 v tom:	1 173 222	1 068 118
Aktivácia materiálu 621	935 329	962 802
Služby vnútro podnikovej prepravy 622	200 446	104 414
Aktivácia DHM 624	37 447	902

IV. 1. d. Opis a suma významných položiek ostatných výnosov z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Tržby z predaja DHM a materiálu v tom:	1 442 318	1 991 788
Predaj DHM 641	98 577	739 264
Predaj materiálu 642	1 343 741	1 252 524
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti v tom:	2 739 049	3 442 304
Úroky z omeškania a zmluvné pokuty	-539	1 296 106
Výnosy z postúpených pohľadávok	0	167 875
Výnosy z bezodplatne pridelených emisných kvót	975 971	1 269 697
Dotácia na zvýšenie ceny el.energie (zahrnutie poplatkov za emis. kvóty do ceny el.energie)	1 288 604	0
Náhrady škôd od poisťovne	25 427	253 634
Náhrada škôd od dodávateľov	0	45 544
Nájomné	431 208	370 506
Odpis premlčaného záväzku	0	7 344
Za súkromné telef.hovory	0	519
Ostatné	18 378	31 079

IV. 1. e. Opis a suma významných položiek osobných nákladov

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Osobné náklady v tom:	10 363 101	8 998 929
Mzdové náklady	7 316 005	6 359 305
Náklady na soc. zabezpečenie v tom:	2 663 133	2 272 432
sociálne poistenie	1 904 747	1 633 780
zdravotné poistenie	705 736	596 622
tvorba rezerv na soc. a zdrav. poistenie	52 650	42 030
Sociálne náklady	383 963	367 192

IV. 1. f. Opis a suma významných položiek finančných výnosov

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Finančné výnosy v tom:	1 026 984	1 685 878
662 - Úroky	506 243	755 712
z termínovaných vkladov	0	31
z bankových účtov	3 138	434
z finančných výpomoci-prepojené osoby	342 984	418 616
z finančných výpomoci-ostatné	160 121	336 525
Z finančnej zábezpeky	0	106
663 - Kurzové zisky	150 256	522 514
z úhrad a inkás	121 788	259 240
z prepočtu bank.účtov a pokladne ku dňu zostavenia účtovnej závierky	24 867	109 985
z prepočtu pohl. a záväzkov ku dňu zostavenia účtovnej závierky	3 601	153 289
665 - Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
667 - Výnosy z derivátových operácií	370 485	407 041
668 - Ostatné finančné výnosy v tom:	0	611
Z konverzií	0	0
Vrátený poplatok	0	611

Nákup IV. 1. g.1. Opis významných položiek spotreby materiálu, tovaru a energií

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Spotreba materiálu v tom:	66 585 444	42 766 546
Spotreba surovín	58 081 820	35 720 385
Základný materiál, palivá a redukavdlá	4 747 842	3 915 825
Ostatný priamy materiál na výrobu prevádzka Martin	251 159	229 129
Materiál na opravy a náhradné diely	2 551 980	2 213 985
Spotreba PHL	393 015	262 871
Spotreba Big bagov a paliet	211 376	130 139
Osobné ochranné prac.pomôcky	154 769	134 766
Nákup DDHM	58 870	35 170
Ostatná spotreba mat.v prevádzke DS	22 237	15 662
Ostatný materiál	112 376	108 614
Spotreba energií v tom:	44 116 725	36 023 671
Spotreba energie na výrobu	34 909 184	28 562 869
Spotreba energie na odprašovanie	1 494 160	1 144 282
Réžijná EE	943 590	1 063 947
Spotreba plynu	182 584	219 307
Náklady na predanú energiu	6 385 117	4 836 133
Spotreba energií v prevádzke DS	139 571	135 807
Ostatné	62 519	61 326
Náklady na predaný tovar	13 140 821	8 333 989

IV. 1. g.2 Opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Náklady na prijaté služby v tom:	18 053 355	7 166 797
Na opravy a udržiavanie	3 748 056	2 081 436
Tvorba rezerv na opravy	6 082 250	-1 638 250
Náhrady cestovného	122 421	97 603
Náklady na reprezentáciu	105 414	86 774
Nájomné	500 347	446 752
Vývoz domového odpadu	21 175	11 818
Preprava vlastných výrobkov	3 784 996	3 057 724
Telekomunikačné služby	43 631	34 710
Čistenie vagónov, nakládka kamiónov, pomocné práce	227 868	37 384
Výkon strážnej služby	119 532	95 055
Upratovacie služby	75 656	31 355
Daňové poradenstvo	12 276	10 776
Právne služby	75 863	70 539
Ekonomické a finančné poradenstvo	100 784	72 946
Personálne poradenstvo	29 175	13 219
Poradenstvo v oblasti výroby	66 695	62 777
Poradenstvo v energetike	29 932	34 184
Poradenstvo a služby v oblasti telekomunikácií	6 912	6 912
Poradenstvo a služby v oblasti obchodu a marketingu	46 110	28 050
Ostatné poradenstvo, tlmočnické práce	57 320	54 145
Komunikácia s médiami	28 230	14 614
Audit	8 298	8 298
Získanie certifikátu na výroby	4 431	4 325
Meranie emisií a monitoring podzemnej vody	14 035	9 255
Zabezpečenie prac.zdravotnej služby	7 920	11 153
Sprostredkovanie, vymáhanie pohľadávok	61 278	15 492
Zneškodnenie odpadov	156 000	144 000
Softwarové služby, internet	104 994	79 163
Renovácia tonerov a internet	67 008	59 532
Reklama	39 620	26 865
Úprava okolia	9 375	3 808
Drvenie, triedenie briketácia ferozliatin a materiálu	389 769	199 210
Za výrobu plnených profilov	1 631 263	1 763 885
Prijaté služby v prevádzke DS	71 849	58 429
Štúdie	152 428	0
Ostatné	126 307	72 859

IV. 1. h. Opis a suma významných položiek ostatných nákladov na hospodársku činnosť

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Náklady na predaný DHM a materiál v tom:	838 494	1 121 403
Zostatková cena predaného DHM	24 583	342 061
Predaný materiál	813 911	779 342
Dane a poplatky v tom:	276 878	283 443
Cestná daň	20 728	13 201
Daň z nehnuteľnosti	98 020	162 820
Kolky a správne poplatky	28 477	2 711
Poplatky za znečistenie ovzdušia	123 852	96 175
Poplatky za vypúšťanie vôd	2 699	2 221
Spotrebná daň z EE, plynu	1 334	3 858
Kolky a poplatky v prevádzke Martin	1 768	2 457
Tvorba opravných položiek k pohľadávkam	-488 928	-499 988
Ostatné náklady na hospodársku činnosť v tom:	1 918 248	2 038 711
Dary	5 350	8 200
Penále SEPS za nedodržanie zmluvnej disponibilít	272 915	328 668
Pokuty, penále, úroky z omeškania ostatné	22 299	73 324
Postúpenie pohľadávky	0	166 000
Odpis pohľadávky	5 021	4 790
Poistenie	253 720	215 553

Náklady na odovzdané emisné kvóty-tzvorba rezervy	1 232 203	1 269 696
Zúčt.nevyčerpanej rezervy na emisné kvóty tvorenú v roku 2016	42 519	-137 107
Členské príspevky	74 078	72 128
Zmarené investície	5 000	4 320
Ostatné nákl.na hosp.činnosť v prevádzke DS	708	31 893
Ostatné	4 435	1 246

IV. 1. i. Opis a suma významných položiek finančných nákladov

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Finančné náklady v tom:	2 088 800	914 932
561 – Náklady na predané CP a vklady	0	0
562 – Úroky v tom:	206 410	648 403
Z úverov	75 376	43 831
Z pôžičiek a finančných výpomocí-prepojené ÚJ	117 700	599 600
Z pôžičiek a finančných výpomocí-ostatné	0	0
Z leasingu	13 334	4 972
563 - Kurzové straty v tom	770 195	55 653
z úhrad a inkás	577 030	54 105
z prepočtu devíz.účtov a pokladne ku dňu zostavenia účt.závierky	29 627	224
z prepočtu odberateľov a dodávateľov ku dňu zostavenia účt.závierky	163 538	1 324
567 – Náklady z derivátových operácií	993 100	137 535
568 - Ostatné finančné náklady v tom	119 095	73 341
z konverzií	700	0
bankové poplatky	118 395	73 341
569 – Manka a škody na finančnom majetku	0	0

IV. 2. a. Informácie o výnosoch, ktoré majú významný rozsah alebo význam

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
-----:	0	0

IV. 2. b. Údaje o nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
-----	0	0

IV. 3. Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Overenie účtovnej závierky audítorom	8 298	8 298
Súvisiace auditorské služby	0	0

IV. 4. Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Tržby za vlastné výrobky	142 418 993	84 554 620
Tržby z predaja služieb	12 642 277	10 855 997
Tržby za tovar	13 567 385	8 414 821
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	506 243	755 712
Čistý obrat celkom	169 134 898	104 581 150

IV. 5. Informácie o splatnej dani z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predch. UO		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
HV pred zdanením	18 056 864,27	XXX	X	1 196 327,98	XXX	X
teoretická daň	XXX	3 791 941,49	21	XXX	263 192,15	22
Daňovo neuznané náklady	6 906 724,17	1 450 412,07	21	3 628 852,12	798 347,47	22
Výnosy nepodliehajúce dani	717 272,91	150 627,31	21	-4 183 181,72	-920 299,98	22
Suma člen.prísp.daň.neuz.	44 078,00	9 256,38		42 127,50	9 268,05	
Umorenie daňovej straty	153 119,29	32 155,05	21	-681 266,41	-149 878,61	22
Náklady na výskum	10 601,06	2 226,22	21	0	0	22
SPOLU	24 126 673,18	5 066 601,36	21	2 859,47	629,08	22
Splatná daň z príjmov	X	5 066 601,36	21	X	629,08	22
Daň z výnosových úrokov	X	596,21	19	X	130,29	19
Daňová licencia	X	0,00		X	2 250,92	
Daň z dodatočného priznania	X	0,00	21	X	0,00	22
Splatná da z príjmov celkom		5 067 197,57	19 a 21		3 010,29	19 a 22
Odložená daň z príjmov	X	-1 263 556,86	21	X	518 802,72	21
Celkom daň z príjmov	X	3 803 640,71	19 a 21	X	521 813,01	19, 21 a 22

ČL. V. Informácie o iných aktívach a iných pasívach**V. 1. a. Opis a hodnota podmieneného majetku**

Druh podmieneného majetku	Bežné účtovné obdobie		Predchádzajúce UO	
	Hodnota celkom	Voči spriazneným osobám	Hodnota celkom	Voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0	0	0	0
Z priatych záruk	0	0	0	0
Zo všeobecne záv.právnych predpisov	0	0	0	0

V. 1. b. Opis a hodnota podmienených záväzkov nevykázaných v súvahe

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie		Predchádzajúce UO	
	Hodnota celkom	Voči spriazneným osobám	Hodnota celkom	Voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0	0	0	0
Z poskytnutých záruk bankou za záväzky – v tom:	5 117 000	0	5 117 000	0
voči dodávateľom – Slovenské elektrárne	5 000 000	0	5 000 000	0
voči Colnému úradu	117 000	0	117 000	0
Za prípadné záruky a akreditív v prospech Profily, a.s.	k 31.12. nečerpané	0	k 31.12. nečerpané	0
hodnota majetku na ktorý bolo zriadené záložné právo v súvislosti s vyššie uvedenými zárukami sú uvedené v predchádzajúcich častiach poznámok				
Zo všeobecne záv.právnych predpisov	0	0	0	0
Zo zmluv o podriadenom záväzku	0	0	0	0
Iné podmienené záväzky-nájom el.osvetlenia od Stredoslovenskej energetiky, a.s.	238 678	0	143 625	0

V. 2. Ostatné finančné povinnosti

Ostatné finančné povinnosti	Bežné účtovné obdobie		Predchádzajúce UO	
	Hodnota celkom	Voči spriazneným osobám	Hodnota celkom	Voči spriazneným osobám
	0	0	0	0

V. 3. Údaje na podsúvahových účtoch

Názov položky	Bežné UO	Predch. UO
Pohl'.kúpená pod nominálnu hodnotu -Emers, s.r.o. v konkurze	1 402 983	1 402 983
Inventár do 1 700 EUR	109 565	106 866
Drobný DHM do 1 700 EUR	372 882	331 944
Drobný DNM do 2 400 EUR - software	17 256	21 757
Drobný DNM do 2 400 EUR – ochranné známky	3 079	3 079
Drobný DHM v prevádzke DS	9 826	5673
Majetok prijatý do úschovy (zverený do ochrany) v tom:	2 813	2 813
Materiál v skladoch CO	2 813	2 813
Prenajatý majetok v tom:	904 198	904 198
Prenajatý majetok - sklady od Profily, a.s.	904 198	904 198

V. 3. Nevysporiadané deriváty k 31.12.2016 evidované na podsúvahových účtoch

Produkt	Číslo	Dátum uzavretia obchodu	Dátum ukončenia obchodu	Z meny	Hodnota	Do meny	Hodnota	Kurz obchodu	Kurz NBS k 31.12.2016	Ocenenie k 31.12.2016	k Oceňovací rozdiel	Zrealizované dňa	Výsledok obchodu
FX Forward	1731092424	14.09.2017	29.01.2018	EUR	200 000	PLN	861 240	4,3062	4,1841	205 834,40	5 834,00	29.01.2018	7 918,50
FX Forward	1731092434	14.09.2017	14.05.2018	EUR	200 000	PLN	865 960	4,3298	4,2095	205 714,09	5 714,09		
FX Forward	6357046	23.08.2017	16.04.2018	EUR	3 000 000	USD	3 582 900	1,1943	1,2065	2 969 664,32	-30 315,78	16.04.2018	-90 093,61
FX Forward	6468028	28.12.2017	16.04.2018	USD	1 202 700	EUR	1 000 000	1,2027	1,2065	996 850,39	3 147,18	16.04.2018	23 544,69
Forwardy SPOLU								Účet HK	373/037	Súčet	-15 620,51		

Čl. VI Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky: Nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by mali vplyv na túto účtovnú závierku.

Čl. VII Informácie o transakciách medzi vykazujúcou ÚJ a spriaznenými osobami**VII. 1. a. Zoznam a charakter transakcií**

Spriaznená osoba	Opis obchodu	Hodnotové vviadrenie obchodu	
		Bežné UO	Predchádzajúce UO
AQUA THERM INVEST, a.s.	Výnosové úroky z pôžičky	47 853	43 867
AQUA THERM INVEST, a.s.	Vrátená pôžička z ATI na OFZ	5 771	1 062 000
AQUA THERM INVEST, a.s.	Poskytnutá pôžička z OFZ na ATI	1 070 000	500 000
AQUA THERM INVEST, DOO	Výnosové úroky z pôžičky	190 000	296 680
Akcionári materskej ÚJ	Nákladové úroky z pôžičiek	0	572 600
Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	Opis obchodu	Hodnotové vviadrenie obchodu	
		Bežné UO	Predchádzajúce UO
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Prijatá pôžička od OHS	4 560 000	0
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Kúpa majetku od OHS	82 356	0
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Náklady na výrobu profilov	0	562 645
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Nákladové úroky z pôžičky	117 700	27 000
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Výnosy z predaja materiálu	0	20 149
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Výnosy z nájmu+voda a teplo	478	8 148
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Výnosy z predaj elektrickej energie	20	8 392
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Výnosy za údržbárske práce	0	1 401
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Výnosy za pranie a čistenie	0	344
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Výnosy za vedenie účtovníctva	664	664
ESI, s.r.o.	Náklady za správu skládky	156 000	144 000
ESI, s.r.o.	Výnosové úroky z pôžičky	0	113
ESI, s.r.o.	Výnosy z predaja materiálu	9 458	10 204
ESI, s.r.o.	Výnosy z predaja el.energie	4 274	3 925
ESI, s.r.o.	Spotrebná daň z elektrickej energie	37	36
ESI, s.r.o.	Výnosy z nájmu majetku	100	100
ESI, s.r.o.	Refakturácia služieb	7 490	3 500
ESI, s.r.o.	Výnosy z poskytnutých služieb	145	100
ESI, s.r.o.	Výnosy z predaja majetku na ESI	24 600	175 000
OFZ Novokuzneck stav k 31.12.2017	Poskytnutá pôžička	82 966	855 365
OFZ Novokuzneck	Výnosy z predaja výrobkov - FeSiCa mleté	719 799	276 787
OFZ Novokuzneck	Výnosy z predaja materiálu-Fe páska	14 558	30 073
OFZ Novokuzneck	Výnosové úroky z pôžičky	105 131	77 956

VII. 1. b. Stav pohľadávok a záväzkov voči spriazneným osobám k poslednému dňu účtovného obdobia

Spriaznená osoba	Pohľadávky	Hodnota pohľadávky	
		Bežné UO	Predchádzajúce UO
AQUA THERM INVEST, a.s.	Poskytnuté pôžičky	2 764 304	1 700 075
AQUA THERM INVEST, a.s.	Nesplatené úroky z poskytnutých pôžičiek	473 812	425 958
AQUA THERM INVEST, DOO Srbsko	Poskytnuté pôžičky	9 500 000	9 500 000
AQUA THERM INVEST, DOO Srbsko	Nesplatené úroky z poskytnutých pôžičiek	1 773 331	1 583 331
AQUA THERM INVEST, DOO Srbsko	Za postúpenie pohľadávky	89 223	89 223
Ing. Vladimír Klocok	Za odvod poistného z dividend	7 026	0
Spriaznená osoba	Vytvorené opravné položky k pohľadávkam	Hodnota pohľadávky	
		Bežné UO	Predchádzajúce UO
AQUA THERM INVEST, a.s.	Vytvorené opravné položky k pohľadávkam	367 074	359 002
AQUA THERM INVEST, DOO Srbsko	Vytvorené opravné položky k pohľadávkam	843 874	710 874
Spriaznená osoba	Záväzky	Hodnota záväzku-	
		Bežné UO	Predchádzajúce UO
Ing. Vladimír Klocok	Prijaté pôžičky	14 330 000	15 330 000
Ing. Vladimír Klocok	Neuhradené úroky z pôžičiek	0	0
Ing. Eva Klocoková	Prijaté pôžičky	13 300 000	13 300 000
Ing. Eva Klocoková	Neuhradené úroky z pôžičiek	0	0
Ing. Vladimír Klocok	Nevyplatená dividend	0	0

Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	Pohl'advky	Hodnota pohl'advky	
		Bežné UO	Predchádzajúce UO
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Pohl'advky z obchodného styku	946	946
ESI, s.r.o.	Dlhodobá pohl'advka za predaj majetku	615 600	663 100
ESI, s.r.o.	Krátkodobá pohl'advka za predaj majetku	305 000	352 500
ESI, s.r.o.	Krátkodobé pohl'advka za služby a materiál	6 849	5 872
OFZ Novokuzneck	Poskytnuté pôžičky 60 000 000,- rubľov	864 653	855 365
OFZ Novokuzneck	Nesplatené úroky z poskytnutých pôžičiek 12 163 946 RUB	175 293	76 690
OFZ Novokuzneck	Pohl'advka za predaj HV a materiálu	995 232	313 073
Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotkaSpriaznená osoba	Vytvorené opravné položky k pohl'advkám	Hodnota pohl'advky	
		Bežné UO	Predchádzajúce UO
OFZ Novokuzneck	Vytvorené opravné položky k pohl'advkám	38 551	0
Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	Závazky	Hodnota záväzku-	
		Bežné UO	Predchádzajúce UO
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Za prepracovanie plnených profilov	0	651 185
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Za prijatú pôžičku	5 960 000	1 350 000
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Za neuhradené úroky	97 506	6 787
Oravská hutnícka spoločnosť, a.s.	Nevyplatená dividendy	0	0
ESI, s.r.o.	Za rezervácia kapacity skládky	14 400	52 800

VII. 2. Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánoch ÚJ

Druh príjmu, výhody	Príjem, výhody súčasných členov orgánov			Príjem, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 – Bežné účt.obdobie			Časť 1 – Bežné účt.obdobie		
	Časť 2 – predchádzajúce UO			Časť 2 – predchádzajúce UO		
Peňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté úvery	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0

Čl. VIII Ostatné informácie

VIII. 1. ÚJ nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo, ktorým by sa udelilo právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku UO	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci UO
Základné imanie	33 400 000	0	0	0	33 400 000
Základné imanie nezaníšané v OR	0	0	0	0	0
Pohl'ad. za uoísané ZI	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	540 457	0	0	67 451	607 909
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely nezahnuté do HV	-175 548	90 436	128 133	0	-213 246
Oceňovacie rozdiely pri zlúčení	0	0	0	0	0
Ostatné fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	607 064	607 064
Neuhradená srata minulých rokov	0	0	0	0	0
Účtovný zisk alebo účtovná srata	674 515	14 253 224	0	-674 515	14 253 224
Ďalšie zmeny VI	0	0	0	0	0
VLASTNÉ IMANIE SPOLU	34 439 424	14 343 660	128 133	0	48 654 951
Dividendy na vyplatenie	0	0	0	0	0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku UO	Prírastky	Úbvtky	Presuny	Stav na konci UO
Základné imanie	33 400 000	0	0	0	33 400 000
Základné imanie nezapísané v OR	0	0	0	0	0
Pohľad. za upísané ZI	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	275 457	0	0	265 000	540 457
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely nezahnuté do HV	28 785	130 765	335 098	0	-175 548
Oceňovacie rozdiely pri zlúčení	0	0	0	0	0
Ostatné fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 226 392	0	0	-2 226 392	0
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Účtovný zisk alebo účtovná strata	2 640 813	674 515	0	-2 640 815	674 515
Ďalšie zmeny VI	0	0	0	0	0
VLASTNÉ IMANIE SPOLU	38 571 447	805 280	335 098	-4 602 207	34 439 424
Dividendy na vyplatenie	416 490	0	5 018 697	4 602 207	0

Čl. X. Prehľad peňažných tokov

Názov položky	Bežné UO		Predchádzajúce UO	
	Súvaha	Cash flow	Súvaha	Cash flow
Peniaze v hotovosti	116 879	116 879	95 768	95 768
Ceniny	529	529	468	468
Bankové účty	9 428 733	9 428 733	265 309	265 309
Peňažné prostriedky a ekvivalenty spolu	9 546 141	9 546 141	361 545	361 545

	Cash flow k 31.12.2017	Bežné účt.obd.	Predch.účt.obd.
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	18 056 864	1 196 329
A.1.	Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13.) (+/-)	3 436 870	113 401
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	2 069 740	1 444 249
A.1.2.	Zostatková cena dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	7 500	9 079
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	-851	-32
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	2 031 500	34 750
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-488 928	-519 963
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	27 039	-240 389
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	0
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	206 410	648 403
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-506 243	-755 712
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-28 468	-109 985
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	193 165	224
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-73 994	-397 203
A.1.13.	Ostatné položky nepenažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	0	0
A.2.	Vplyv zmien pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (Súčet A.2.1 až A.2.4)	-2 755 486	1 778 291
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-7 139 787	-2 033 755
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	9 246 864	-4 165 791
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-5 000 441	7 513 143
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	137 878	464 694
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (súčet Z/S + A.1. + A.2.)	18 738 249	3 088 023
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	506 243	755 712
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-)		0
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		0
A.6.	Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-)		-5 018 697
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A.1. až A.6.)	19 244 492	-1 174 962
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	232 024	1 070 787
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		0
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		0
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až A.9.)	19 476 516	-104 176
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-137 544	-34 082
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-3 305 590	-7 205 559
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	-26	-213 500
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		0
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	98 577	739 264
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		0
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		0
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		0
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		0
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		0
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutel'ného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		0
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		0

B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		0
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		0
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		0
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		0
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		0
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		0
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		0
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		0
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-3 344 583	-6 713 877
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		0
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		0
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		0
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		0
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		0
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		0
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		0
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		0
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.10.)	-6 576 230	8 036 175
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		0
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		0
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		8 370 417
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-6 146 758	0
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		0
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		0
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajíateľa veci (-)	-429 472	-334 242
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		0
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		0
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		0
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-206 410	-1 433 764
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		0
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		0
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		0
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		0
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		0
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		0
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	-6 782 640	6 602 411
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C)	9 349 293	-215 641
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	361 545	467 426
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	9 710 838	251 785
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-164 697	109 761
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	9 546 141	361 545